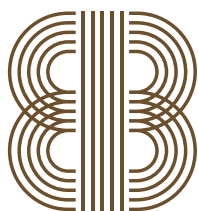


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完備性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



E. BON HOLDINGS LIMITED
(Incorporated in the Cayman Islands with limited liability)

怡邦行控股有限公司

(股份代號：599)

全年業績公佈
截至二零一六年三月三十一日止年度

怡邦行控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一六年三月三十一日止年度之綜合財務業績如下：

綜合全面收益表

截至二零一六年三月三十一日止年度

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
收益	2	631,932	578,810
銷售成本		(363,975)	(349,798)
毛利		267,957	229,012
其他收益	2	3,900	6,400
分銷成本		(93,696)	(87,347)
行政開支		(88,481)	(66,631)
經營溢利		89,680	81,434
財務收益		427	91
財務費用		(872)	(1,270)
財務費用，淨額		(445)	(1,179)
除稅項前溢利	3	89,235	80,255
稅項開支	4	(10,858)	(14,345)
本公司所有者應佔年度溢利		78,377	65,910

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
其他全面收益			
其後可能重新分類至損益的項目			
換算海外業務財務報表的匯兌虧損		(737)	(54)
解除撤銷註冊附屬公司的外匯儲備		(744)	-
其後不會重新分類至損益的項目			
自用物業重估(虧損)/收益		(9,470)	13,641
有關重估持作自用物業之稅項影響		<u>1,563</u>	<u>(2,251)</u>
年度其他全面收益，除稅後		<u>(9,388)</u>	<u>11,336</u>
本公司所有者應佔年度全面收益合計		<u>68,989</u>	<u>77,246</u>
按年內本公司所有者應佔溢利計算之 每股溢利(以每股港仙為單位)			
— 基本及攤薄	6	<u>13.05港仙¹</u>	<u>10.97港仙¹</u>
¹ 就二零一六年六月八日發行紅股之影響 作出調整			
年度股息	5	<u>51,051</u>	<u>30,030</u>

綜合財務狀況表

於二零一六年三月三十一日

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		148,584	165,529
投資物業		28,400	–
遞延稅項資產		3,158	1,570
應收賬款、應收保留款及其他應收款	7	19,083	16,361
		199,225	183,460
流動資產			
存貨		130,628	146,711
可收回即期稅項		3,773	899
應收賬款、應收保留款及其他應收款	7	148,315	144,071
衍生金融資產	8	1,310	–
受限制現金		2,966	3,790
現金及現金等價物		127,781	121,959
		414,773	417,430
總資產		613,998	600,890
權益			
本公司所有者應佔權益			
股本		30,030	30,030
儲備		394,805	358,849
總權益		424,835	388,879

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
負債			
流動負債			
應付賬款及其他應付款	9	69,264	35,377
預收款項	9	39,614	83,553
衍生金融負債	8	377	–
借款		58,851	60,550
即期稅項負債		4,515	13,724
		<u>172,621</u>	<u>193,204</u>
非流動負債			
遞延稅項負債		<u>16,542</u>	<u>18,807</u>
總負債		<u>189,163</u>	<u>212,011</u>
總權益及總負債		<u><u>613,998</u></u>	<u><u>600,890</u></u>

附註：

1. 編製基準

怡邦行控股有限公司之綜合財務報表乃根據所有適用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。本綜合財務報表依據歷史成本常規法編製，並已就按公允值列賬之自用租賃土地及樓宇、投資物業及衍生金融工具之重估作出調整。

會計政策及披露之變動

本集團預期並無任何於二零一五年四月一日起之會計年度生效之現行香港財務報告準則之新訂及經修訂準則及解釋，將會對本集團構成重大影響。

2. 收益、其他收益及分部資料

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
收益		
貨品銷售	492,905	444,315
合約收益	139,027	134,495
	<u>631,932</u>	<u>578,810</u>
其他收益		
匯兌收入淨額		
— 遠期合約	1,251	—
— 其他匯兌收益	1,145	6,287
撤銷註冊附屬公司收益(附註)	1,214	—
租金收入	166	—
其他	124	113
	<u>3,900</u>	<u>6,400</u>

附註：該款項主要指撤銷註冊附屬公司導致由權益重新分類至損益的匯兌收益。

本公司執行董事(「執行董事」)為本集團之主要營運決策者。管理層已根據執行董事就分配資源及評估業績表現所審閱之資料確定經營分部。

執行董事定期評估本集團之批發、零售以及建築及裝修業務之表現。批發分部之收益主要來自進口、向承建商、物業發展商及經銷商批發建築五金、衛浴設備、傢俬及廚房設備，以及提供廚房設備及傢俬安裝服務。零售分部之收益則主要透過本集團之零售店舖進口及銷售建築五金、衛浴設備、傢俬及廚房設備，以及提供廚房設備安裝服務。建築及裝修分部之收益來自主要於中國進行之建築及裝修合約。

本集團用於按香港財務報告準則第8號報告分部業績之計量政策，與根據香港財務報告準則編製財務報表所採用之政策一致。

分部溢利並不包括財務費用、稅項以及非直接歸屬於任何營運分部之商業活動及並無分配至任何分部之企業收益及支出。

分部資產包括遞延稅項資產以外之所有資產。此外，有關非直接歸屬於任何營運分部之商業活動之企業資產不獲分配至分部，主要用於集團總部。

分部負債不包括遞延稅項負債。此外，有關非直接歸屬於任何營運分部之商業活動之企業負債不獲分配至分部。

	二零一六年			
	批發	零售	建築及裝修	合計
	千港元	千港元	千港元	千港元
可匯報之對外客戶分部收益	<u>494,339</u>	<u>136,732</u>	<u>861</u>	<u>631,932</u>
可匯報之分部溢利	<u>58,257</u>	<u>42,787</u>	<u>324</u>	<u>101,368</u>
物業、廠房及設備折舊	(5,618)	(1,220)	(89)	(6,927)
過時存貨撥備	(8,931)	(1,540)	-	(10,471)
已減值應收款撥備	(5,272)	-	(297)	(5,569)
可匯報之分部資產	255,161	53,671	3,581	312,413
年度內非流動分部資產之添置	430	4,004	-	4,434
可匯報之分部負債	<u>76,791</u>	<u>33,477</u>	<u>1,685</u>	<u>111,953</u>

	二零一五年			合計 千港元
	批發 千港元	零售 千港元	建築及裝修 千港元	
可匯報之對外客戶分部收益	443,753	129,228	5,829	578,810
可匯報之分部溢利	50,323	41,296	(373)	91,246
物業、廠房及設備折舊	(4,090)	(1,661)	(1,799)	(7,550)
過時存貨撥備撥回	5,069	4,785	–	9,854
已減值應收款撥備撥回	226	–	–	226
可匯報之分部資產	262,266	60,131	5,905	328,302
年度內非流動分部資產之添置	453	2,894	292	3,639
可匯報之分部負債	74,574	48,640	2,142	125,356

本集團可匯報之經營分部合計資料與本集團綜合財務報表之主要財務數值對賬如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
集團收益	631,932	578,810
可匯報之分部溢利	101,368	91,246
未分類之總部及企業費用	(11,688)	(9,812)
財務費用，淨額	(445)	(1,179)
除稅項前溢利	89,235	80,255
可匯報之分部資產	312,413	328,302
遞延稅項資產	3,158	1,570
其他總部及企業資產	298,427	271,018
集團資產	613,998	600,890
可匯報之分部負債	111,953	125,356
遞延稅項負債	16,542	18,807
借款	58,851	60,550
其他總部及企業負債	1,817	7,298
集團負債	189,163	212,011

按地區呈列的資料

	對外客戶收益		非流動資產	
	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
香港(主要營業地點)	532,342	461,029	190,632	177,848
中國	89,872	25,519	8,275	5,051
澳門	8,821	88,882	-	-
其他	897	3,380	318	561
合計	<u>631,932</u>	<u>578,810</u>	<u>199,225</u>	<u>183,460</u>

客戶地區位置根據交付貨品所在位置而定，非流動資產之地理位置則涉及該資產之實際位置。

截至二零一六年三月三十一日止年度，68,703,000港元及67,789,000港元(佔本集團收益約11%及11%)乃分別來自批發分部之兩大外界客戶。截至二零一五年三月三十一日止年度，本集團之收益74,263,000港元或約13%乃來自批發分部之單一外界客戶。

3. 除稅項前溢利

除稅項前溢利經扣除物業、廠房及設備折舊11,869,000港元(二零一五年：12,123,000港元)及員工薪酬福利支出76,482,000港元(二零一五年：55,655,000港元)後列賬。

4. 稅項開支

香港利得稅乃以本年度估計應課稅溢利按稅率16.5%(二零一五年：16.5%)計提撥備。中國企業所得稅及新加坡所得稅乃就符合法定財務申報目的按於中國及新加坡成立及營運之附屬公司之溢利計提撥備，已就毋須課稅或不可扣稅的收支項目作出調整。中國及新加坡附屬公司之適用企業所得稅率分別為25%(二零一五年：25%)及17%(二零一五年：17%)。

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
即期稅項		
香港利得稅	11,920	10,631
海外所得稅	4,340	1,768
往年超額撥備	(3,079)	(100)
即期稅項總額	<u>13,181</u>	<u>12,299</u>
遞延稅項	(2,323)	2,046
稅項開支	<u>10,858</u>	<u>14,345</u>

5. 股息

(a) 於本年度宣佈及派發之股息

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
二零一五年之末期股息每股4港仙，經重列 ¹ (二零一五年：二零一四年之末期股息每股1港仙， 經重列 ¹)	24,024	6,006
二零一六年之中期股息每股1.5港仙，經重列 ¹ (二零一五年：二零一五年之中期股息每股1港仙， 經重列 ¹)	9,009	6,006
	<u>33,033</u>	<u>12,012</u>

(b) 年度股息

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
中期股息每股1.5港仙，經重列 ¹ (二零一五年：1港仙，經重列 ¹)	9,009	6,006
擬派末期股息每股2港仙 ¹ (二零一五年：4港仙，經重列 ¹) (附註)	12,012	24,024
擬派特別股息每股5港仙 ¹ (二零一五年：無) (附註)	30,030	—
	<u>51,051</u>	<u>30,030</u>

附註：於報告日後，董事已建議派發末期股息及特別股息每股2港仙(二零一五年：4港仙，經重列¹)及每股5港仙(二零一五年：無)，總派發金額分別為12,012,000港元(二零一五年：24,024,000港元)及30,030,000港元(二零一五年：無)。該擬派股息(有待股東於應屆股東週年大會上批准)並無反映為於二零一六年三月三十一日之應派股息。

¹ 每股股息數據已就二零一六年六月八日之紅股發行之影響作出調整(附註10)。

6. 每股溢利

(a) 基本

每股基本溢利之計算方法，乃將本公司所有者應佔溢利除以本年度內之已發行普通股股數及報告日後完成之紅股發行(附註10)。

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
本公司所有者應佔溢利	78,377	65,910
已發行普通股股數(千股)(附註)	<u>600,600</u>	<u>600,600</u>

(b) 攤薄

由於並無發行潛在攤薄普通股，故截至二零一六年三月三十一日止年度之每股攤薄溢利與每股基本溢利一致(二零一五年：一致)。

附註：普通股之加權平均數已作調整，以反映本公司之紅股發行(基準為每持有一股當時之現有股份獲發一股紅股)。紅股發行已於二零一六年六月八日完成。

7. 應收賬款、應收保留款及其他應收款

截至二零一六年三月三十一日之應收賬款、應收保留款及其他應收款資料如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
應收賬款	128,589	90,590
減：應收賬款減值撥備	(5,118)	(130)
	<u>123,471</u>	<u>90,460</u>
應收保留款	11,248	12,268
減：應收保留款減值撥備	(570)	—
	<u>134,149</u>	<u>102,728</u>
應收客戶之合約工程賬款	10,122	33,696
其他應收款、按金及預付款	23,127	24,008
	<u>167,398</u>	<u>160,432</u>
減：非即期部分		
應收保留款	(8,975)	(9,687)
按金及預付款	(10,108)	(6,674)
	<u>(19,083)</u>	<u>(16,361)</u>
即期部分	<u>148,315</u>	<u>144,071</u>

所有非即期部分之應收款將於其報告日起計五年內到期。

應收賬款於報告日之賬齡(以到期日計算)分析如下：

	本集團	
	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
即期	59,201	37,599
逾期1至90天	45,060	37,917
逾期91至365天	16,558	8,453
逾期超過365天	7,770	6,621
	<u>128,589</u>	<u>90,590</u>

本集團之銷售信貸期大部分為30至90日，在若干情況下客戶的信貸期可獲延長至最多120日。

未作減值撥備之應收賬款之賬齡分析如下：

	本集團	
	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
尚未逾期	59,201	37,599
逾期1至90天	45,060	37,917
逾期91至365天	16,558	8,453
逾期超過365天	2,652	6,491
	<u>123,471</u>	<u>90,460</u>

已逾期但未作出減值撥備之應收款來自若干與本集團有良好還款記錄之客戶。根據過往經驗，由於信貸質素並無重大變動，且相信可全數收回有關應收款，故管理層認為毋須就該等結餘作出減值撥備。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

應收賬款及應收保留款減值撥備變動如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
年初結餘	130	515
已減值應收款撥備	5,600	139
已撥回未動用款項	(31)	(365)
年內撇銷列為未能收回的應收款	-	(159)
匯兌差異	(11)	-
	<u>5,688</u>	<u>130</u>
年終結餘		

於各報告日，本集團按個別及整體基準檢討應收款的減值證據。於二零一六年三月三十一日，本集團確認應收賬款及應收保留款其中5,688,000港元(二零一五年：130,000港元)需要作個別減值。已減值應收賬款及應收保留款乃應收未能或拖欠還款的客戶的款項。

於二零一六年三月三十一日，應收賬款及其他應收款之賬面值與其公允值相若(二零一五年：相同)。

8. 衍生金融工具

	二零一六年		二零一五年	
	資產	負債	資產	負債
	千港元	千港元	千港元	千港元
不符合對沖會計資格				
外匯遠期合約，按市值(附註)	<u>1,310</u>	<u>(377)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

附註：於二零一六年及二零一五年三月三十一日尚未行使之外匯遠期合約之名義本金額如下：

	二零一六年	二零一五年
	千港元	千港元
賣出歐元兌港元	52,395	-
賣出港元兌歐元	<u>51,462</u>	<u>-</u>

9. 應付賬款、其他應付款及預收款項

	二零一六年	二零一五年
	千港元	千港元
應付賬款	46,818	29,566
應計費用及其他應付款	14,619	5,811
應付客戶之合約工程賬款	<u>7,827</u>	<u>-</u>
	<u>69,264</u>	<u>35,377</u>
預收款項	<u>39,614</u>	<u>83,553</u>

於二零一六年三月三十一日，應付賬款之賬齡分析如下：

	二零一六年	二零一五年
	千港元	千港元
0至90天	45,825	29,258
91至365天	54	228
超過365天	<u>939</u>	<u>80</u>
	<u>46,818</u>	<u>29,566</u>

於二零一六年三月三十一日，應付賬款及其他應付款之賬面值與其公允值相若(二零一五年：相同)。

10. 結算日後之事項

於二零一六年五月二十七日，股東批准紅股發行，基準為其時現有每股股份獲發一股紅股。發行紅股於二零一六年六月八日完成及股份數目由300,300,000股增至600,600,000股。

管理層討論與分析

業務回顧

本集團主要從事進口及透過零售店舖銷售建築五金、衛浴、傢俬及廚房設備予承建商、物業發展商及經銷商，亦提供廚房設備及傢俬安裝服務。

於本年度，香港的已落成或在建的住宅單位數目仍然維持高水平。市場對豪華家居裝設及會所的需求有增無減。另外，歐元兌港元的匯率仍處於較低水平，因而減少採購成本。

收益回顧

截至二零一六年三月三十一日止年度，本集團總營業額為631.9百萬港元，較去年增加9.2%。

按業務分部劃分之收益

	對外客戶收益			佔銷售額百分比(%)	
	三月三十一日		變動 (%)	三月三十一日	
	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元		二零一六年	二零一五年
批發	494,339	443,753	11.4	78.2	76.7
零售	136,732	129,228	5.8	21.6	22.3
其他建築及 裝修工程	861	5,829	(85.2)	0.2	1.0
	<u>631,932</u>	<u>578,810</u>	<u>9.2</u>	<u>100.0</u>	<u>100.0</u>

按業務分部劃分之盈利能力

	可匯報之分部溢利			佔銷售額百分比	
	三月三十一日			三月三十一日	
	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元	變動 (%)	二零一六年	二零一五年
批發	58,257	50,323	15.8	11.8	11.3
零售	42,787	41,296	3.6	31.3	32.0
其他建築及裝修工程	324	(373)	186.9	37.6	(6.4)
合計	<u>101,368</u>	<u>91,246</u>	<u>11.1</u>	<u>16.0</u>	<u>15.8</u>

本集團欣然呈報，批發分部之收益較去年增加11.4%至494.3百萬港元(二零一五年：443.8百萬港元)。此乃香港物業發展項目數量增加所致。產品組合改變，尤其是增加高利潤率產品(例如廚櫃)的比例，改善整體毛利率。而歐元兌港元的匯率疲弱令採購成本維持於低水平。年內我們為One Homantin、君柏、海天晉及滿名山等項目供應產品。

零售分部之收益較去年增加5.8%至136.7百萬港元(二零一五年：129.2百萬港元)。雖然二手市場之物業交投量下降，惟室內裝修使用高檔品牌產品之勢頭仍然強勁，令本集團截至二零一六年三月三十一日止年度之毛利率上升。

整體毛利為268.0百萬港元(二零一五年：229.0百萬港元)，較去年顯著上升17.0%。如上文所述，營業額增加之主要原因為中小型住宅落成速度加快及產品組合改善所致。由於本集團大部分進口貨品均來自歐洲，歐元兌港元相對疲弱(介乎1歐元兌約8.20至8.90港元)令我們得以按有利的匯率結算，降低銷售成本。

本集團經營溢利為89.7百萬港元(二零一五年：81.4百萬港元)，較去年顯著增加10.2%。除稅項後溢利約為78.4百萬港元(二零一五年：65.9百萬港元)，較去年顯著增加19.0%。

純利增加之幅度乃由於毛利增加，及部份被經營開支上升抵銷。行政開支及分銷開支金額因為加薪及派發酌情花紅而顯著增加18.3%至182.2百萬港元(二零一五年：154.0百萬港元)。除此之外，我們繼續監控成本及維持資源之有效利用。商舖物業市場回穩，以及銷售網絡得以整合，令租金開支而更為平穩。

財務回顧

流動資金及財務資源

本集團繼續採取審慎財務管理政策拓展在香港及中國之業務。於二零一六年三月三十一日，流動比率及速動比率分別為2.4(二零一五年：2.2)及1.6(二零一五年：1.4)，而二零一六年三月三十一日之現金及現金等價物則約為127.8百萬港元(二零一五年：122.0百萬港元)。現金及現金等價物增加乃由於本年度營運產生之現金減年內就所收購寫字樓物業已付之代價所致。年內，來自客戶之部分預收款項變現為營業額，導致二零一六年三月三十一日減至39.6百萬港元(二零一五年：83.6百萬港元)。

應付賬款及其他應付款增加至69.3百萬港元(二零一五年：35.4百萬港元)，主要由於財政年末之在途貨物及所下批量項目訂單增加。應收賬款、應收保留款及其他應收款微升至148.3百萬港元(二零一五年：144.1百萬港元)。

於二零一六年三月三十一日，本集團呈淨現金狀況。資產負債比率並不適用(二零一五年：相同)。本集團於二零一六年三月三十一日之有息借貸減少至58.9百萬港元(二零一五年：60.6百萬港元)，其中包括應付票據及信託收據貸款。

財務政策

借貸以及現金及現金等價物主要以港元(「港元」)及歐元計值。管理層將不斷監察本集團面對之外匯風險。年內，我們訂立若干簡單遠期合約，購買歐元以結付採購價。

或然負債

我們將致力管理現金流量及資本承擔，確保具備充足資金應付現行及未來現金需求。我們在依期履行付款責任上並無任何困難。所抵押資產為已按揭之物業及若干銀行存款。於二零一六年三月三十一日，本集團已向客戶發出約16,465,000港元之履約保證(二零一五年：46,235,000港元)作為合約擔保。其中受限制現金2,966,000港元(二零一五年：3,790,000港元)持有作履約保證之擔保。於二零一六年三月三十一日，除零售店舖及貨倉的租賃承擔及項目之履約保證外，本集團並無其他重大財務承擔及或然負債。

未來展望

全球政治及經濟環境預期將急速變化、難以預料。美國之潛在加息及總統大選、歐盟內部團結之挑戰及中國經濟L型增長，均影響香港營商環境，亦會影響本地物業市場和住宅裝修需求。

在香港，根據政府近期對香港經濟之預測，經濟增長預期將較上一年放緩。除了外圍環境因素外，新建住宅落成速度(一手住宅市場)經歷過去數年來加快興建後可能漸趨溫和。二手市場則可能面臨政府調整物業市場之降溫措施及與一手市場激烈競爭。

通脹及舖租將會維持穩定。我們將不斷提升營運效率及善用店舖空間。

我們於香港、澳門及中國完成若干廚櫃相關項目，推動過去數年之營業額。在未來年度，廚櫃在日後之銷售表現及增長將受到市場認同、銷售策略及整體經濟等因素影響。我們將善用本身之經驗及與地產發展商建立之網絡，參與項目，供應優質產品。

在加強優勢之餘，我們仍對外在因素保持警惕，以維持競爭力。樓市走勢取決於全球及香港之經濟表現。此外，香港政府之財金政策可能對香港之房地產市場構成不利影響。我們將繼續監察市場走勢，以相應調節本身之發展策略。

可持續發展

本集團致力成為一間提供優質的建築五金、衛浴、廚房設備及傢俬供應商。我們因應客戶的生活方式供應產品，切合客戶所需，務求提升本集團之品牌價值。我們著重提供優質產品及服務滿足客戶需要，讓客戶領略我們貫徹「誠懇」及「質素」的宗旨；透過為集團建立品牌價值及信譽取信於客戶，令本集團與客戶建立堅固關係，為日後發展作好準備。

人力資源

於二零一六年三月三十一日，本集團員工人數為169名(二零一五年三月三十一日：181名)。

我們相信集團之成就、長遠增長及發展，有賴員工之質素、表現及承擔。我們提供具競爭力之薪酬待遇以吸納、留聘及鼓勵能幹人才。此外，本集團提供醫療補助及交通津貼等僱員福利。本集團提供子女獎學金，照顧員工的家庭生活。

環境

我們致力將污染程度減至最低，透過保育天然資源、減少使用能源及製造廢物為保護環境出一分力。我們首先以負責任之態度進行商業活動，並在經營業務時(例如採購營運所需耗材)考慮對環境影響，以及培養環保意識及回收資源。我們的零售店舖、貨倉及辦公室一律採用慳電燈泡。我們積極向員工灌輸環保意識，鼓勵員工在可能及切實可行之情況下使用公共交通工具，至於在公幹地點遠離公共交通設施之情況，則安排多人同乘一部汽車。作為家居產品供應商，我們供應各類綠色產品，如節約用水之水龍頭及環保感應水龍頭。我們致力協助社會實踐「環保」概念，以下一代福祉為依歸。集團致力為可持續未來及全球環境盡一分力。

企業管治

怡邦行控股有限公司致力達至高水平之企業管治，以妥善保障及提升其股東利益。

企業管治報告書之詳情將載於本公司二零一六年年報內。

遵守企業管治守則

董事認為，本公司於截至二零一六年三月三十一日止年度內一直遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄十四所載《企業管治守則》(「守則」)載列之守則條文，惟以下偏離除外：

根據守則條文A.1.8，本公司應就其董事可能面對的法律行動作適當的投保安排。現時，由於董事認為本公司應就企業活動為董事提供支援，故本公司並無為董事安排有關保險。

遵守證券交易之標準守則

本集團已採納上市規則附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)作為其董事進行證券交易之操守準則。本公司已向董事作出個別查詢。全體董事確認，彼等於截至二零一六年三月三十一日止年度內一直遵守標準守則所載之規定準則。

審核委員會

審核委員會目前成員包括本公司三名獨立非執行董事，分別為梁光建太平紳士(主席)、黃華先生及溫思聰先生。審核委員會已聯同管理層審閱本集團所採納之會計原則及實務常規，並討論審核、內部監控及財務匯報等事項，包括審閱截至二零一六年三月三十一日止年度之綜合財務報表。

股息

董事會已就截至二零一五年九月三十日止六個月宣派及派付中期股息每股1.5港仙¹(截至二零一四年九月三十日止六個月：中期股息1港仙¹)，合共9,009,000港元。

董事會議決於二零一六年九月六日舉行之應屆股東週年大會(「股東週年大會」)上，建議派發截至二零一六年三月三十一日止年度之末期及特別股息每股2港仙及5港仙(二零一五年：4港仙¹及無)，合共分別為12,012,000港元(「末期股息」)及30,030,000港元(「特別股息」)。

倘獲股東於股東週年大會上正式批准，末期股息及特別股息將派付予於二零一六年九月十五日營業時間結束時名列本公司分別在開曼群島或香港存置之主要股東名冊或股東登記分冊(統稱「股東名冊」)之股東，而該股息將於二零一六年十月十三日派發。

羅兵咸永道會計師事務所之工作範圍

本集團核數師羅兵咸永道會計師事務所同意本集團截至二零一六年三月三十一日止年度之初步業績公佈數據與本集團本年度之綜合財務報表所載金額一致。根據香港會計師公會頒佈之香港核數準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則，羅兵咸永道會計師事務所就此履行之工作並不構成核證聘用，因此羅兵咸永道會計師事務所並無對初步業績公佈作出任何保證。

¹ 就二零一六年六月八日之發行紅股之影響調整。

報告日後之事件

根據於二零一六年五月二十七日舉行之股東特別大會上通過之普通決議案，本公司按股東每持有一股當時現有股份獲發一股紅股之基準完成紅股發行（「紅股發行」），據此於二零一六年六月八日配發及發行300,300,000股普通股。於本公告日期，普通股總數為600,600,000股（二零一六年三月三十一日：300,300,000股普通股）。紅股發行之詳情可於本公司及香港聯合交易所有限公司網站查閱。

暫停辦理股份過戶登記

本公司將於下列期間暫停辦理股份過戶登記手續：

- (a) 為確定符合資格出席股東週年大會並於會上投票之股東名單，本公司將由二零一六年九月五日至二零一六年九月六日（包括首尾兩天）期間暫停辦理股份過戶登記手續。凡擬出席股東週年大會並於會上投票者，必須於二零一六年九月二日下午四時三十分前，將所有過戶文件連同有關股票，一併送達本公司之香港股份過戶登記分處卓佳雅柏勤有限公司辦理登記手續，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓。
- (b) 為確定符合資格收取末期股息及特別股息之股東名單，本公司將由二零一六年九月十四日至二零一六年九月十五日（包括首尾兩天）期間暫停辦理股份過戶登記手續。凡擬獲派發末期股息及特別股息者，必須於二零一六年九月十三日下午四時三十分前，將所有過戶文件連同有關股票，一併送達卓佳雅柏勤有限公司辦理登記手續，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓。

購買、出售或贖回股份

本公司並無於本年度內贖回其任何股份。本公司或其任何附屬公司於本年度內概無購買或出售任何本公司股份。

刊發財務資料

本業績公佈載於本公司網站(www.ebon.com.hk)及香港聯合交易所有限公司網站(<http://www.hkexnews.hk>)。本公司二零一六年年報將於適當時候寄發予股東並於上述網站刊載。

承董事會命
主席
謝新法

香港，二零一六年六月二十二日

網址：www.ebon.com.hk

於本公告日期，董事會由八名董事組成，包括五名執行董事，即謝新法先生、謝新偉先生、謝新寶先生、謝漢傑先生及劉紹新先生；及三名獨立非執行董事，即梁光建太平紳士、黃華先生及溫思聰先生。